



VÝCHODOČESKÉ **DIVADLO** PARDUBICE



ROK 2024

Předkládá: Mgr. Petr Dohnal, ředitel
Zpracoval: Ing. Lenka Moravcová, obchodní náměstkyně
Ing. Bohumil Kos, provozně-ekonomický náměstek

OBSAH

I. ÚVODNÍ ČÁST

1. Charakteristika VČD
2. Vedení VČD

II. HLAVNÍ ČINNOST DIVADLA

1. Intenzita činnosti
2. Návštěvnost
3. Abonentní skupiny

III. DOPLŇKOVÁ ČINNOST

IV. ZAMĚSTNANCI

V. ROZBOR HOSPODAŘENÍ

1. Výchozí stav
2. Vývoj ekonomiky
3. Výnosy
4. Náklady
5. Mzdové prostředky
6. Pohledávky a závazky
7. Použití fondů
8. Veřejné zakázky malého rozsahu

VI. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

VII. ZÁVĚR

PŘÍLOHY:

Výkaz zisku a ztráty 2024
Rozvaha 2024
Čerpání dotace a příspěvků 2024
Přehled nákladů a výnosů 2024 - VEMA
Pohledávky po dni splatnosti za rok 2024

I. ÚVODNÍ ČÁST

1. Charakteristika VČD

Východočeské divadlo Pardubice (dále jen VČD) je příspěvková organizace statutárního města Pardubice zřízená k uspokojování kulturních potřeb občanů města v oblasti profesionálního divadelního umění a k činnostem souvisejícím, a to bez účelu dosažení zisku. Hlavního účelu dosahuje organizace zejména:

1. Tvorbou, výrobou a inscenováním divadelních her na vlastních divadelních scénách, a to živým provozováním díla ve smyslu § 19 Zákona č. 121/2000 Sb. o právu autorském, o právech souvisejících s právem autorským a o změně některých zákonů (autorský zákon), v platném znění.
2. Provozování vlastních divadelních inscenací formou zájezdové činnosti pro pořadatele v Pardubickém kraji, na území České republiky i v zahraničí.
3. Tvorbou a organizací dalších divadelních a kulturních pořadů, koncertů, přehlídek a festivalů, včetně uvádění hostujících souborů a jednotlivců dle Zákona č. 121/2000 Sb. v platném znění.
4. Zajišťováním provozu divadelních scén, včetně provozu ubytoven pro umělecké pracovníky, údržby a správy majetku.
5. Ediční, propagační a publikační činností směřující k podpoře hlavní činnosti, vydáváním, veřejným šířením a prodejem neperiodických a nahraných nosičů ve smyslu Zákona č. 37/1995 Sb. v platném znění.
6. Předprodejem vstupenek na vlastní a cizí programy.
7. Organizováním rozvíjení a výuky uměleckých schopností a dovedností pro hlavní předmět činnosti.

Činnost prováděná podle výše uvedených bodů je považována za činnost hlavní s důrazem na uměleckou tvorbu především v oblasti dramatického umění realizovanou většinou účastí vlastního uměleckého souboru, a to převážně na území města Pardubic.

V souladu se svým kulturním charakterem vykonává VČD doplňkovou činnost, a to zejména v oblasti reklamy a propagace, pronájmu divadelní techniky a kostýmů a výroby scén pro jiná divadla.

2. Vedení VČD

VČD je řízeno ředitelem, který je do funkce jmenován Radou města Pardubic. Ředitel je odpovědný Radě města Pardubic za uměleckou i hospodářskou činnost divadla.

Ředitelem VČD byl v hodnoceném období Mgr. Petr Dohnal, který byl do funkce opětovně jmenován Radou města Pardubic na základě výběrového řízení dnem 1. června 2023.

II. HLAVNÍ ČINNOST DIVADLA

1. Intenzita činnosti

Činnost VČD probíhá převážně na scéně Městského divadla, dále pak na Malé scéně ve dvoře, v letních měsících na scéně pod hradem Kunětická hora a od podzimu roku 2018 také na komorní scéně Poedium v Divadelním klubu. VČD účinkuje také na dalších scénách v České republice v rámci své zájezdové činnosti.

V roce 2024 bylo uvedeno 7 premiér - z toho 5 v Městském divadle, 1 na Malé scéně ve dvoře a 1 na Kunětické hoře. V Městském divadle proběhla Noc divadel, Muzejní noc, Štědronoční zpívání a Den otevřených dveří v rámci Dnů evropského dědictví. Na Malé scéně byl nastudován nový malý inscenační projekt v rámci cyklu INprojekty, vzpomínkový recitál Šlitroviny, proběhla beseda s autorkou po derniéře představení Rychlost dopadu sněhové vločky, která se vysílala i online, 2 díly pořadu Bez kostýmu a dva poetické večery. Další dva poetické večery se uskutečnily v Poediu v klubu.

V lednu proběhl 24. ročník přehlídky nejlepších komedií, které v minulém roce vznikly na jevištích českých a moravských divadel, GRAND Festival smíchu. Divadelní bál se v tomto roce neuskutečnil.

Mladé divadelní studio LAIK nastudovalo tři nové inscenace a celkem odehrálo 6 představení v Městském divadle, 20 představení na Malé scéně ve dvoře a jedno v Poediu v klubu.

Dvěma reprízami pokračoval operní projekt Všechny tváře lásky, který vznikl ve spolupráci s Konzervatoří Pardubice, a na počátku roku se v prostorách galerie GAMPA v Automatických mlýnech odehrála repríza INprojektu Prstíčky si řežeš a pálíš, který vznikl ve spolupráci s Institutem Paměti národa.

Herci VČD také natočili rozhlasovou hru TAXIS. Nahrávku divadlo vydalo společně s pardubickým Dostihovým spolkem k letošnímu 150. výročí Velké pardubické.

Scéna Městského divadla

Na scéně v budově Městského divadla bylo v roce 2024 na repertoáru 17 vlastních inscenací. Byly uvedeny v celkem 157 představeních a 5 veřejných generálních zkouškách.

Dále zde bylo uvedeno Štědronoční zpívání, Galavečer smíchu a 3x představení Bláznivé nůžky, 4x Normální debil 1 a 3x Normální debil 2 – což jsou inscenace, které se běžně hrají na Malé scéně ve dvoře.

Kromě vlastních představení se v Městském divadle odehrálo také 51 představení dovozových (včetně 6 soutěžních představení GRAND Festivalu smíchu), 37 akcí v rámci pronájmů, 6 představení divadelního studia LAIK, Noc divadel, Muzejní noc, 2 návštěvní dny a 4 exkurze. Tedy celkem 276 akcí.

Vlastní inscenace v roce 2024 (reprízy v Městském divadle + zájezdy):



VELKÁ BANKOVNÍ LOUPEŽ

REPRÍZ V ROCE 2024 **4 + 2**
CELKEM **57**



NOC NA KARLŠTEJNĚ

REPRÍZ V ROCE 2024 **1 + 3**
CELKEM (vč. KH) **73**



PEKAŘOVA ŽENA

REPRÍZ V ROCE 2024 **4 + 1**
CELKEM (vč. KH) **42**



MAKROPULOS MUSICAL

REPRÍZ V ROCE 2024 **7 + 4**
CELKEM **37**



PAN KAPLAN MÁ TŘÍDU RÁD

REPRÍZ V ROCE 2024 **11 + 6**
CELKEM **41**



FANTASTICKÉ DIVADLO

REPRÍZ V ROCE 2024 **9 + 5**
CELKEM **31**



KDO SE BOJÍ BEATLES

REPRÍZ V ROCE 2024 **4 + 1**
CEKEM **17**



INTIMNÍ RIZIKA NA VEŘEJNÝCH MÍSTECH

REPRÍZ V ROCE 2024 **5 + 0**
CELKEM **16**



MARYŠA

REPRÍZ V ROCE 2024
CELKEM

9 + 0
23



DO NEBES!

REPRÍZ V ROCE 2024
CELKEM

17 + 0
25



BLÁZINEC BOŽÍ

REPRÍZ V ROCE 2024
CELKEM

9 + 0
12



DON JUAN SE VRACÍ Z VÁLKY

REPRÍZ V ROCE 2024

15 + 1



KDO JE TADY ŘEDITEL?

REPRÍZ V ROCE 2024

17 + 0



POŘÁD JSEM TO JÁ

REPRÍZ V ROCE 2024

12 + 3



S ČERTY NEJSOU ŽERTY

REPRÍZ V ROCE 2024

15 + 0



ATOMOVÁ KOČIČKA

REPRÍZ V ROCE 2024

13 + 0



CHYŤTE CHAPLINA
REPRÍZ V ROCE 2024

5 + 0

Divadelní studio LAIK

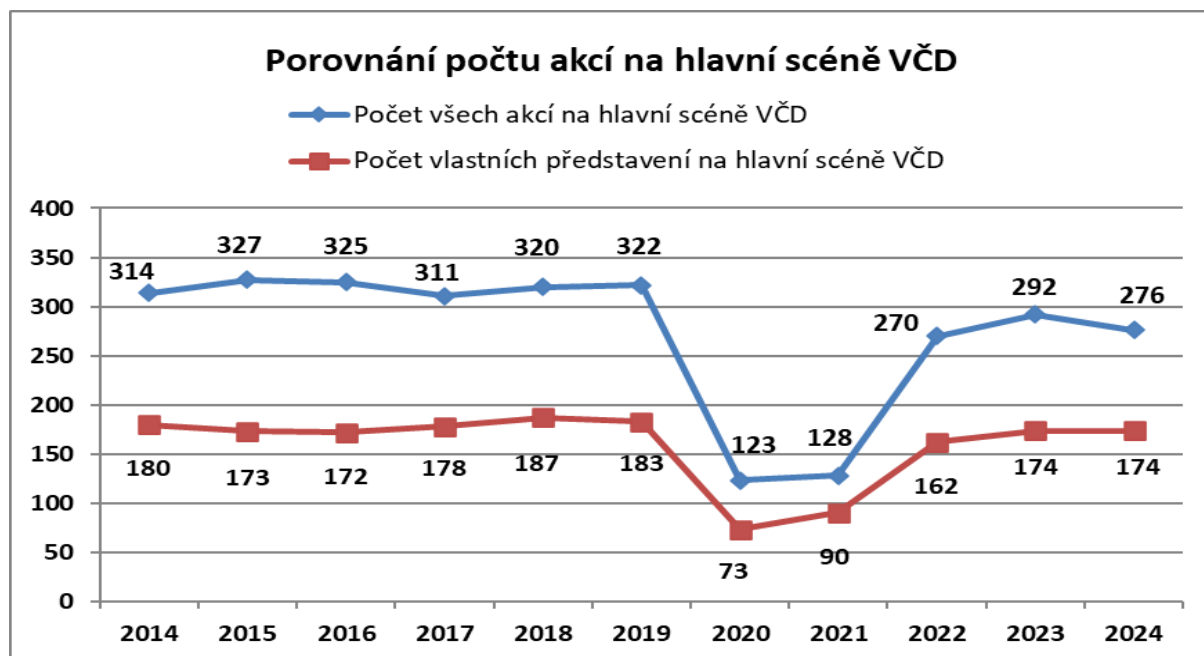
Od divadelní sezóny 2013/2014 při VČD působí Mladé divadelní studio LAIK určené pro děti a mládež od 7 do 17 let. V roce 2024 nastudovalo na Malé scéně ve dvoře Pohádky kouzelné babičky a Malého prince a v Poediu Máj.



PŘESTUPNÍ STANICE: STRACH
REPRÍZ V ROCE 2024

6 + 0

Porovnání počtu akcí na scéně v budově Městského divadla za poslední roky je uvedeno v následujícím grafu.



Malá scéna ve dvoře

V roce 2024 bylo na repertoáru na Malé scéně ve dvoře 6 vlastních inscenací. Uskutečnilo se zde 42 vlastních představení (včetně vzpomínkového recitálu Šlitroviny, 2 INprojektů, 2 pořadů z cyklu Bez kostýmu, 2 Poetických večerů - Nejkrásnější bývá šílená a Jak jsem řídil zeměkouli a 2 repríz operního projektu Všechny tváře lásky), proběhla beseda s autorkou a tvůrci po derniéře hry Rychlost sněhové vločky, která se vysílala i online, 17 dovozových představení a koncertů, 6 akcí v rámci pronájmů a 20 představení divadelního studia LAIK, tj. celkem 86 akcí.

Vlastní inscenace v roce 2024 (reprízy na Malé scéně + zájezdy):



BLÁZNIVÉ NŮŽKY

REPRÍZ V ROCE 2024
CELKEM (vč. MD)

2 + 1
183



NORMÁLNÍ DEBIL

REPRÍZ V ROCE 2024
CELKEM (vč. MD)

1 + 1
103



NORMÁLNÍ DEBIL 2

REPRÍZ V ROCE 2024
CELKEM (vč. MD)

2 + 3
51



**RYCHLOST DOPADU SNĚHOVÉ
VLOČKY**

REPRÍZ V ROCE 2024	4 + 1
CELKEM	31



ORLANDO

REPRÍZ V ROCE 2024	14 + 1
CELKEM	23

Divadelní studio LAIK



O DVANÁCTI MĚSÍČKÁCH

REPRÍZ V ROCE 2024	12 + 0
CELKEM	18



POHÁDKY KOUZELNÉ BABIČKY



REPRÍZ V ROCE 2024 **4 + 0**

MALÝ PRINC

REPRÍZ V ROCE 2024 **1 + 0**

Kunětická hora

Na venkovní scéně na vyhlídce hradu Kunětická hora byl v roce 2024 nastudován nový titul – pohádka S čerty nejsou žerty. Uskutečnilo se zde celkem 19 akcí. Kromě 16 vlastních představení a jedné veřejné generální zkoušky proběhl také koncert The Backwards a odpolední pohádka pro děti Dlouhý, Široký a Bystrozraký hostujícího Docela velkého divadla Litvínov.

Vlastní inscenace v roce 2024 na Kunětické hoře:



NOC NA KARLŠTEJNĚ

REPRÍZ V ROCE 2024

3

CELKEM (vč. MD)

73



PEKAŘOVA ŽENA

REPRÍZ V ROCE 2024

3

CELKEM (vč. MD)

42



S ČERTY NEJSOU ŽERTY
REPRÍZ V ROCE 2024 **10**

Poedium v Divadelním klubu

Na podzim roku 2018 byla uvedena do provozu nová komorní scéna Poedium v klubu, která je součástí Divadelního klubu v suterénu Městského divadla. Tato scéna s kapacitou 40 diváků slouží zejména pro komorní poetické večery. V roce 2024 zde proběhly dva – Nejkrásnější bývá šílená a PÍSNÍČKY BEZ MUZIKY s muzikou. Premiéru zde měla inscenace Máj Mladého divadelního studia LAIK.



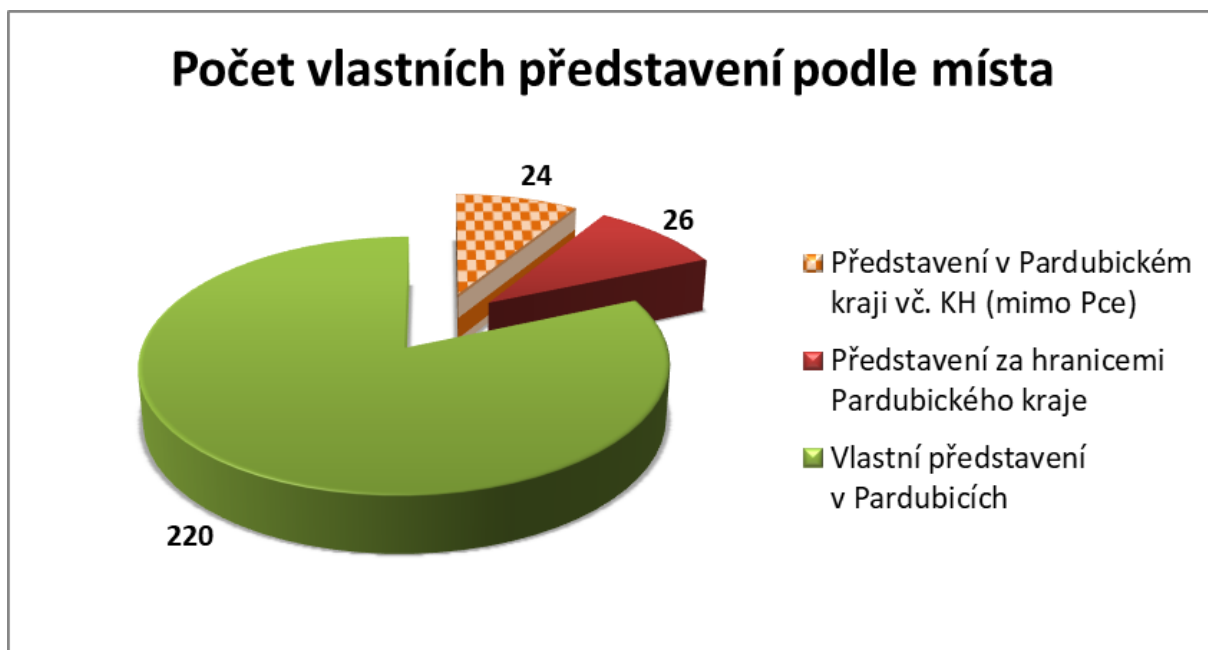
MÁJ
Divadelní studio LAIK
REPRÍZ V ROCE 2024 **4**
(Premiéra v Poediu a 3 reprízy na Malé scéně ve dvoře)

Zájezdová činnost

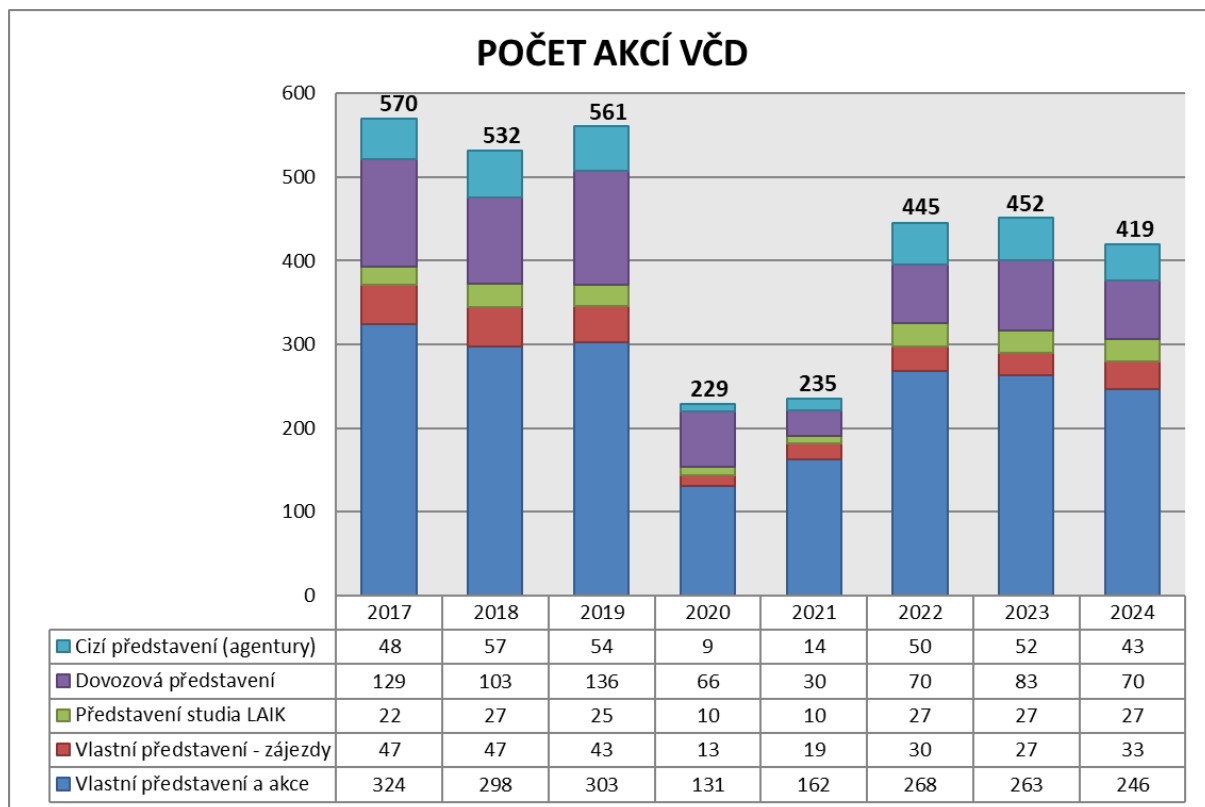
Při zájezdové činnosti hostovalo VČD na dalších scénách v České republice, převážně však v Pardubickém, Královéhradeckém a Středočeském kraji. Celkem bylo odehráno 33 zájezdových představení, která zhlédlo 12 138 diváků.

VČD bylo v roce 2024 pozváno také na několik festivalů: Dokořán pro hudební divadlo (Festival Městského divadla Brno), Poláčkovo léto v Rychnově nad Kněžnou, Čekání na Václava v Hradci Králové a zúčastnilo se také GRAND Festivalu smíchu.

Rozdělení vlastních představení podle místa jejich uvádění je uvedeno v následujícím grafu.



Počty všech představení a akcí za období 2017 - 2024 uvádí následující graf.



Festival smíchu

GRAND Festival smíchu je soutěžní přehlídkou komediální tvorby divadel České republiky a je ceněn jak v odborných kruzích, tak pro svou kvalitu a zábavnost i mezi laickou veřejností.

Probíhá každoročně od roku 2001 s výjimkou roku 2021, kdy se vzhledem k epidemiologické situaci neuskutečnil.

Přehled o počtu představení a návštěvnosti jednotlivých ročníků festivalu uvádí následující tabulka.

Rok	Počet představení soutěžního programu	Počet představení doprovodného programu	Počet diváků soutěžního programu	Počet diváků doprovodného programu	Počet diváků celkem
2001	7	10	3 388	1 861	5 249
2002	8	12	3 336	1 073	4 409
2003	7	12	2 847	1 547	4 394
2004	7	12	2 968	1 369	4 337
2005	7	20	2 662	2 862	5 524
2006	7	18	2 982	2 770	5 752
2007	7	18	2 727	3 114	5 841
2008	7	22	3 044	3 845	6 889
2009	7	21	2 887	5 257	8 144
2010	7	16	2 750	2 476	5 226
2011	7	13	2 620	1 881	4 501
2012	7	18	2 846	2 740	5 586
2013	7	17	2 650	2 296	4 946
2014	7	17	2 911	2 264	5 175
2015	7	13	3 050	1 187	4 237
2016	7	13	3 088	2 129	5 217
2017	7	13	2 996	1 878	4 874
2018	7	13	2 921	1 901	4 822
2019	7	19	2 987	2 297	5 284
2020	7	17	2 974	1 918	4 892
2021	0	0	0	0	0
2022	7	7	2 543	691	3 234
2023	7	11	2 671	1 479	4 150
2024	7	11	2919	1615	4534
Celkem	162	343	66 767	50 450	117 217

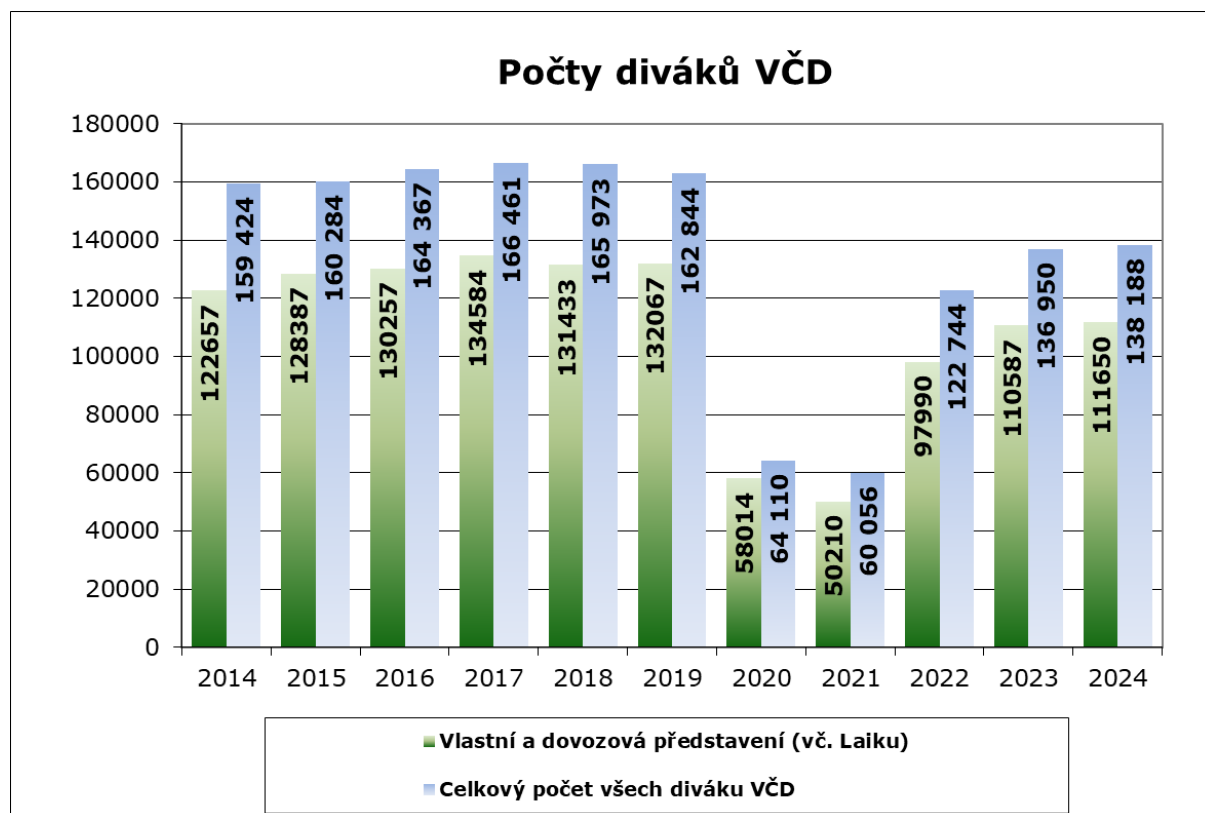
2. Návštěvnost

Návštěvnost ve VČD je vykazována ve dvou úrovních. Jednak podle počtu prodaných vstupenek na vlastní a dovozová představení - tento výkaz má především ekonomický význam pro propočet dalších ukazatelů, protože má vazbu na tržby za prodané vstupenky.

Druhou úrovní je ukazatel celkového počtu všech diváků, který má spíše statistický význam a zahrnuje počty diváků na zájezdech a cizích akcích, kde není tržba za vstupenky příjmem pro VČD.

Vlastní a dovozová představení a představení studia LAIK v roce 2024 navštívilo celkem 111 650 diváků. Dalších 14 400 diváků pak navštívilo akce v rámci pronájmů a 12 138 diváků zhlédlo představení VČD na některém ze zájezdů. Celkový počet všech diváků v roce 2024 je tedy 138 188.

Vývoj počtu diváků od roku 2014, jak podle počtu prodaných vstupenek, tak celkový počet všech diváků, je uveden v následujícím grafu.



3. Abonentní skupiny

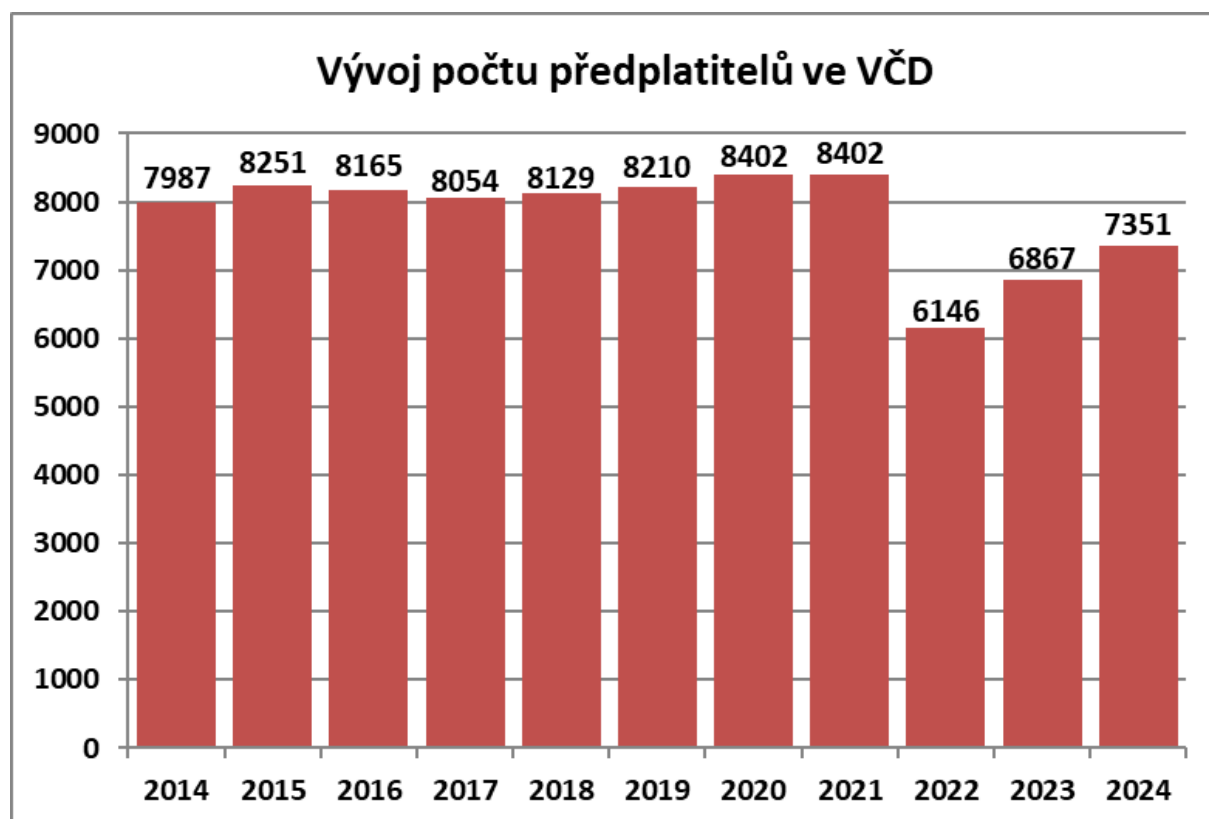
Abonentní skupiny tvoří významnou diváckou základnu pro hlavní činnost VČD. Abonentní cykly jsou rozděleny na klasické roční, probíhající v jednom kalendářním roce, a premiérové, studentské a dětské, probíhající v jedné divadelní sezóně.

V roce 2012 byla založena abonentní skupina v Hradci Králové (první představení se odehrála ve Filharmonii Hradec Králové, od listopadu 2012 do března 2015 se hrálo v Klicperově divadle a od listopadu 2015 se hraje opět ve Filharmonii HK). Od roku 2015 navštěvují představení VČD diváci také v rámci abonentní skupiny v Divadle Karla Pippicha v Chrudimi.

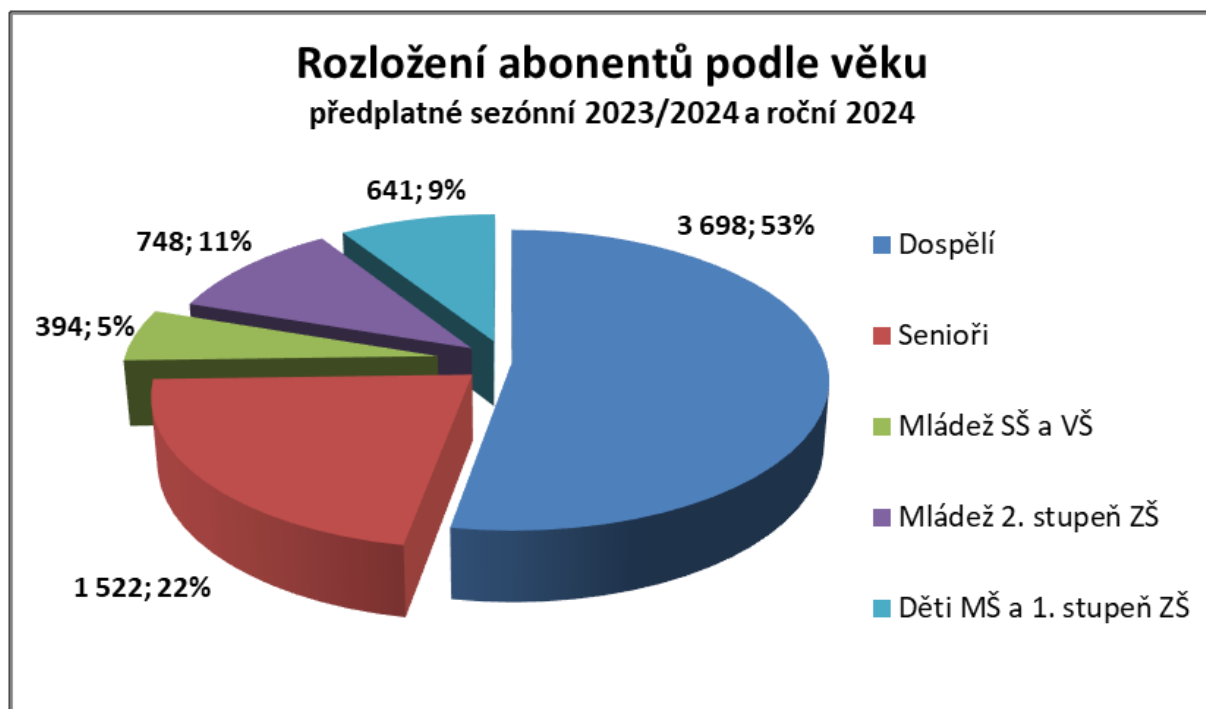
Počet abonentů před covidovou pandemií se pohyboval nad osmi tisíci, jak uvádí graf níže. V letech 2020 a 2021 zůstal počet předplatitelů stejný, protože v roce 2021 byla dohrávána představení předplatitelských cyklů roku 2020, která nebylo vzhledem k pandemii a protiepidemickým opatřením možné v tomto roce odehrát.

V roce 2022 už se dopady pandemie a složité ekonomické situace promítly i do nižšího počtu předplatitelů VČD. Pokles byl významnější u seniorských abonentů a také u skupin pro děti a mládež. V roce 2023 již ale počet předplatitelů začal opět stoupat a tento trend pokračoval i v roce 2024.

Vývoj počtu předplatitelů od roku 2014 je uveden v následujícím grafu.



Velký důraz je kladen na zpřístupnění představení všem věkovým a sociálním vrstvám. Složení diváků v abonentních skupinách v roce 2024 je uvedeno v následujícím grafu.

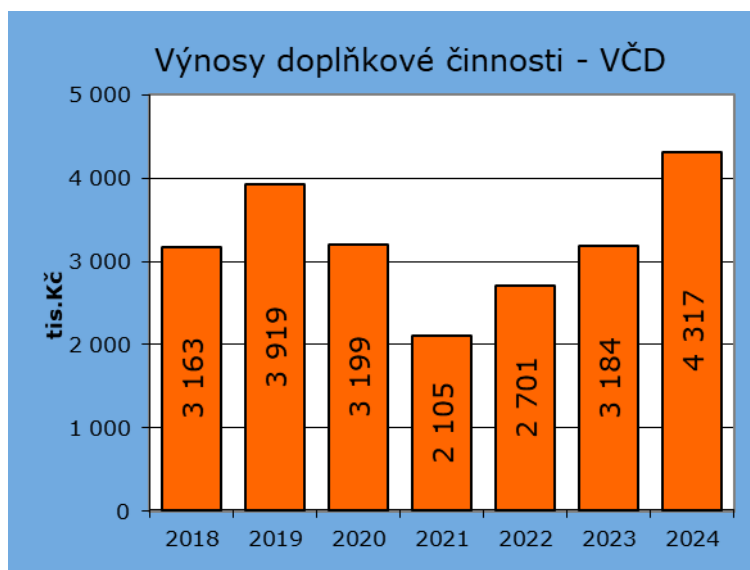


V grafu nejsou započítány skupiny v Hradci Králové a Chrudimi, ale pouze abonenti navštěvující VČD.

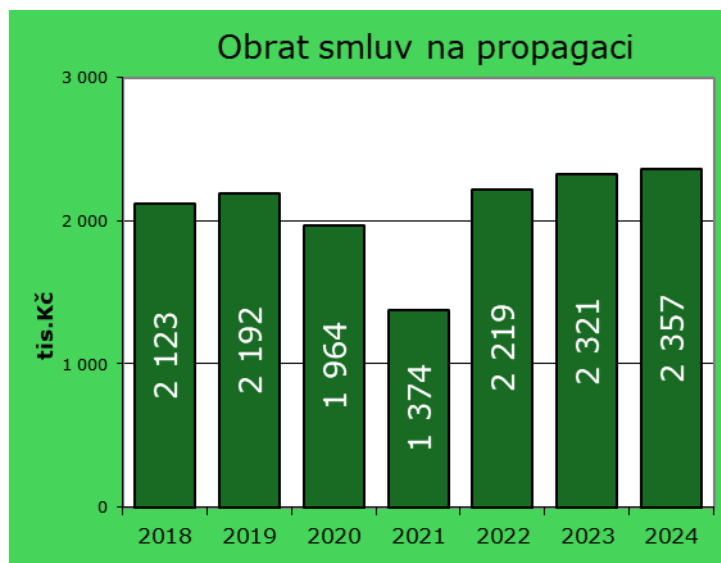
III. DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Doplňková činnost je organizována a prováděna na podporu činnosti hlavní. Vymezení doplňkové činnosti a její provádění je uvedeno ve vnitřní směrnici o doplňkové činnosti.

Doplňková činnost zahrnuje především reklamní a propagační služby, scénickou výrobu pro cizí divadla, půjčování kostýmů a divadelní techniky a některé doprovodné a doplňkové akce. V roce 2024 činily výnosy z doplňkové činnosti **4 317 tis. Kč** a porovnání s předchozími roky je v následujícím grafu.

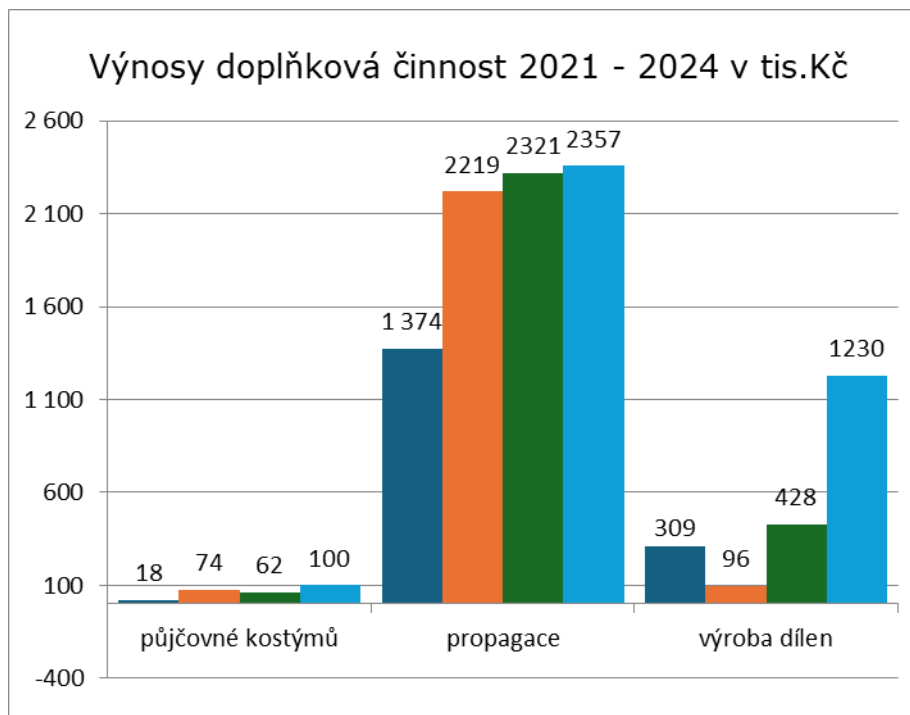


Reklamní a propagační služby se podílí na výnosech z doplňkové činnosti nejvyšší měrou. Jejich výše je ovlivňována ekonomickou situací v ČR a z ní plynoucí ekonomická úspěšnost spolupracujících firem. Tato činnost je prováděna dlouhodobě a obnáší každoroční jednání s cca 70 firmami a institucemi. Po poklesu v roce 2021 vlivem koronavirové pandemie se objem služeb vrací na předchozí dlouhodobou úroveň (viz následující graf).



V současné době má divadlo uzavřeno smlouvy o propagaci a reklamě s cca 40ti firmami a institucemi.

Výnosy za **jednotlivé doplňkové činnosti** za poslední čtyři roky jsou uvedeny v následujícím grafu.



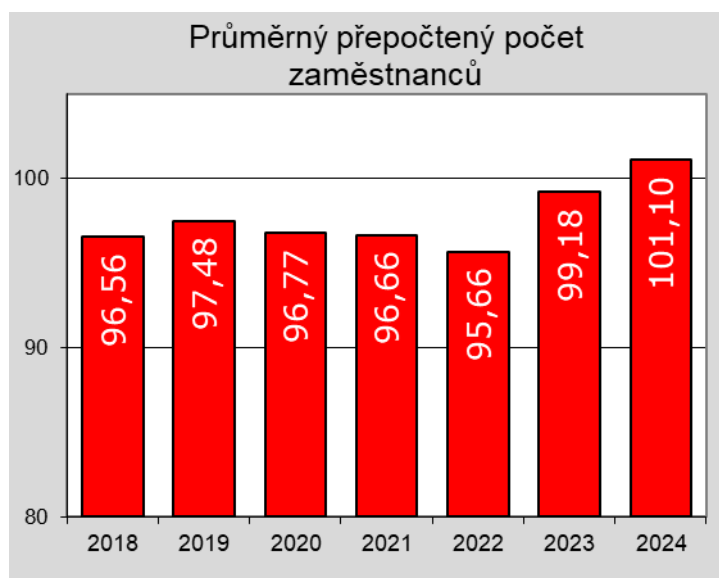
Z výše uvedeného vyplývá, že tržby ze smluv o propagaci a z půjčovného kostýmů se vrátili na úroveň před koronavirovou pandemií. Tržby za výrobu dílen výrazně vzrostly na základě pravidelné spolupráce především se studiem Ypsilon a Švandovým divadlem na Smíchově.

Objem doplňkové činnosti je stále v porovnání se srovnatelnými divadly v ČR ve VČD zcela výjimečný a velice nadstandardní.

IV. ZAMĚSTNANCI

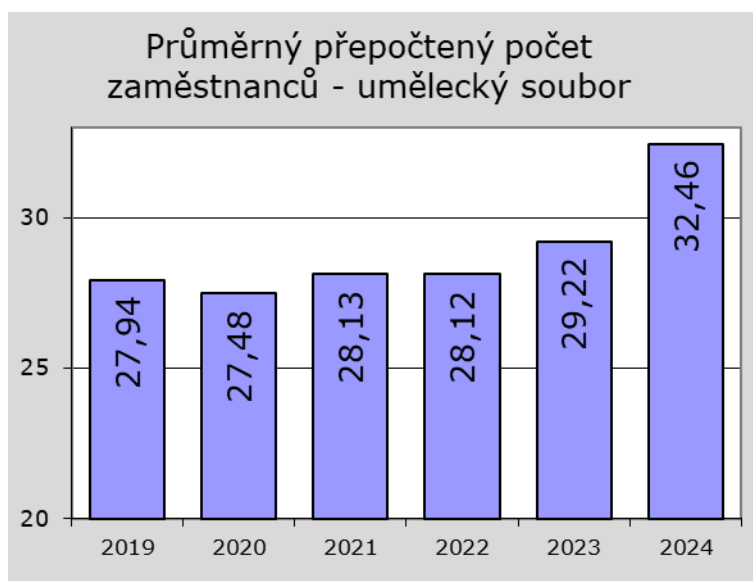
Počty zaměstnanců

Průměrný evidenční (přepočtený) **počet pracovníků v roce 2024 byl 101,10**, což je stále o 5,9 pracovníků nižší, než plánovaný stav 107 pracovníků. Průměrný počet zaměstnanců od roku 2018 je uveden v následujícím grafu.



Stav zaměstnanců se dlouhodobě pohybuje pod plánovaným stavem 107 zaměstnanců. S narůstající kapacitou představení a akcí je počet pracovníků nepostačující a musí být nahrazován **využíváním zaměstnanců nad rámec jejich pracovní doby**.

Navýšením počtu zaměstnanců v uměleckém souboru lze považovat stav za stabilní a je uveden v následujícím grafu.



V. ROZBOR HOSPODAŘENÍ DIVADLA

1. Výchozí stav

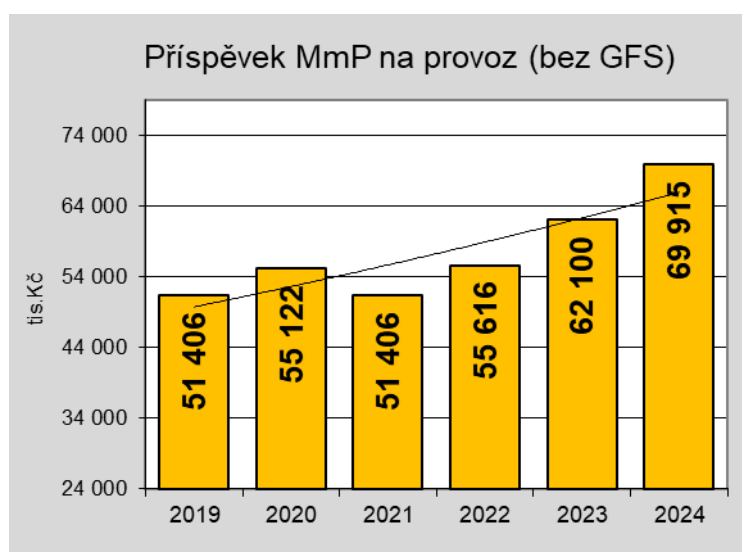
- Činnost VČD je financována z příspěvků zřizovatele a dalších veřejných zdrojů, které kryjí **cca 67 % nákladů** hlavní činnosti.

- Zvýšenou **propagací** činnosti divadla se podařilo obnovit návštěvnost na úroveň před koronavirovou pandemií a to ve všech věkových kategoriích.
- Do roku 2024 vstupovalo VČD se zlepšeným hospodářským výsledkem **197 125,31 Kč**.
- Hospodaření roku 2024 začalo VČD s celkovým stavem volných peněžních prostředků ve výši **32 460 175,69 Kč**.

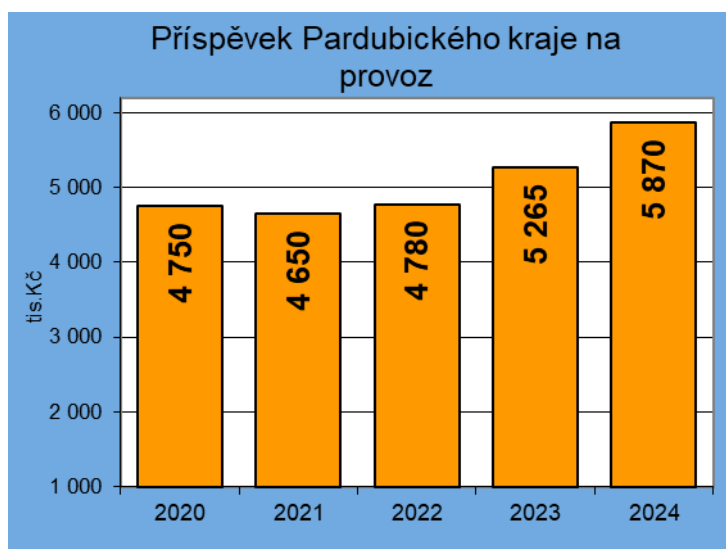
2. Vývoj ekonomiky

Příspěvek na provoz v roce 2024 od **statutárního města Pardubice** jako zřizovatele byl **69 915 tis. Kč**, tj. **o 7 815 tis. Kč více**, než v roce 2023. Z pohledu dlouhodobého trendu je průměrný meziroční nárůst 7,20 %, což lze považovat za trend odpovídající celkové hospodářské situaci. (Změnou rozpočtu byl navýšen příspěvek na provoz o 1 770 tis. Kč, o kterou byl snížen příspěvek MKČR)

Porovnání dlouhodobého vývoje od roku 2019 je zřejmé z následujícího grafu.



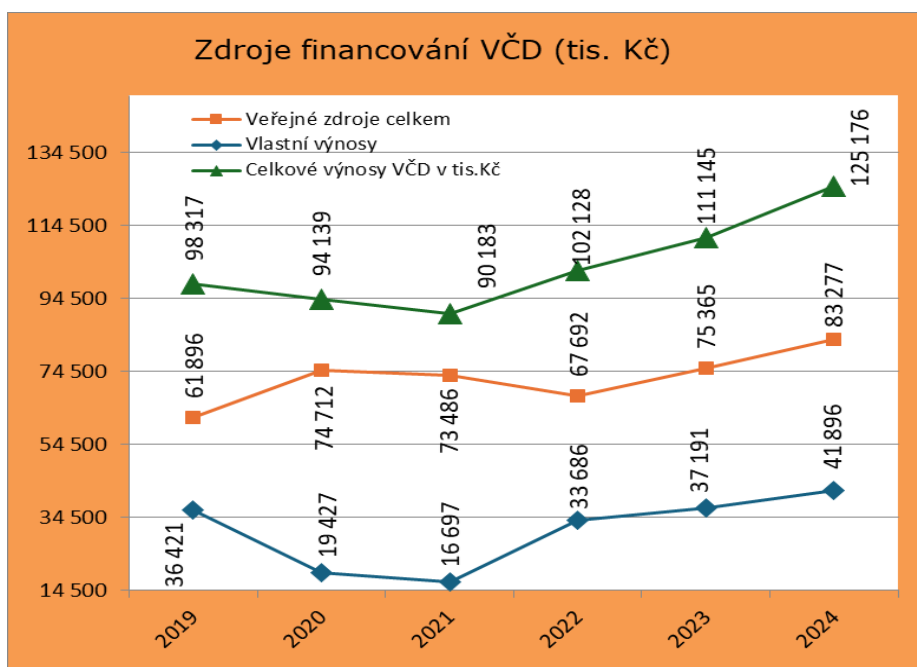
Příspěvek na provoz od **Pardubického kraje** byl v roce 2024 navýšen na 5 870 tis. Kč, tj. o 605 tis. Kč (viz následující graf).



Kulturní obslužnost Pardubického kraje Východočeským divadlem lze odhadovat nadále okolo **25 %**. Při ročních nákladech cca 124,907 mil. korun a při míře samofinancování v roce 2024 ve výši 34,29 % jsou **náklady na obslužnost Pardubického kraje cca 20,30 mil. Kč**.

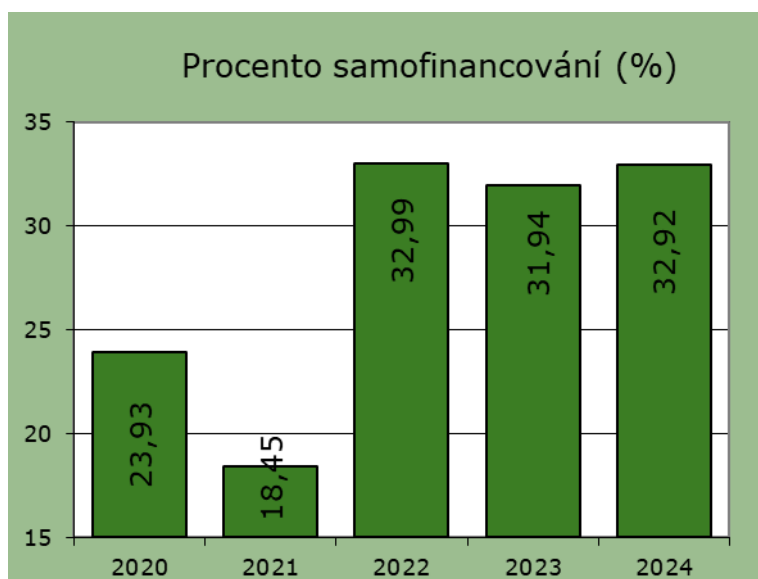
Dotace MKČR z Programu státní podpory divadel ve výši **6 230 tis. Kč** byla **o 1 770 tis. Kč nižší** než v roce 2022.

Celkový nárůst veřejných zdrojů oproti nárůstu vlastních zdrojů a dlouhodobý trend těchto ukazatelů je zřejmý z následujícího grafu.



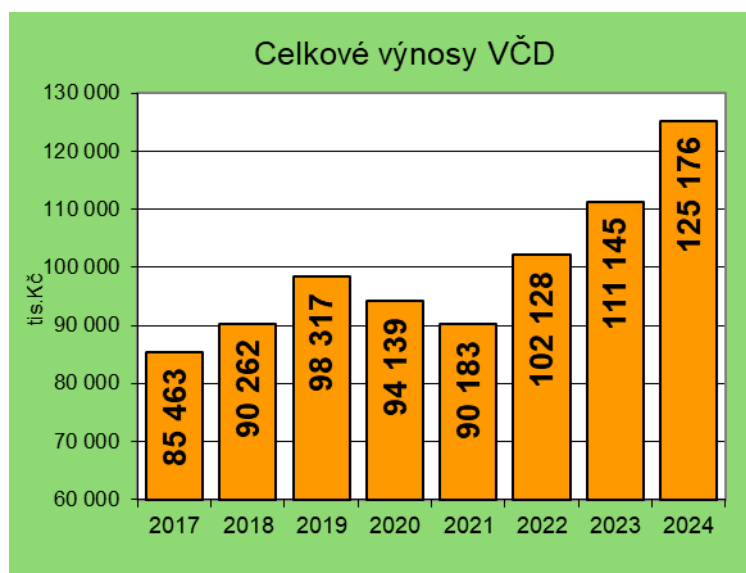
Z grafu je zřejmý vyrovnaný trend posledních let, odpovídající trvalé míře financování cca 33 %. Tempo růstu odpovídá ekonomické situaci v ČR.

Míra samofinancování v roce 2024 zůstává na úrovni roku 2022 a 2023 a jednou z největších mezi českými divadly (viz následující graf).

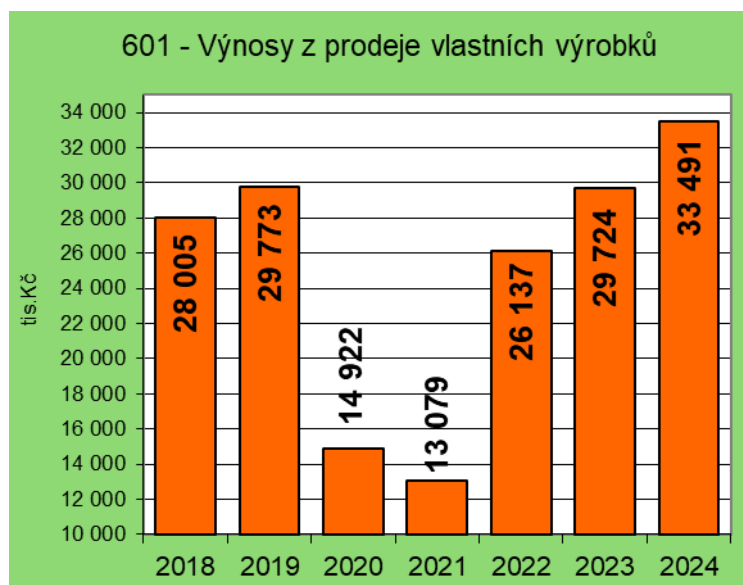


3. Výnosy

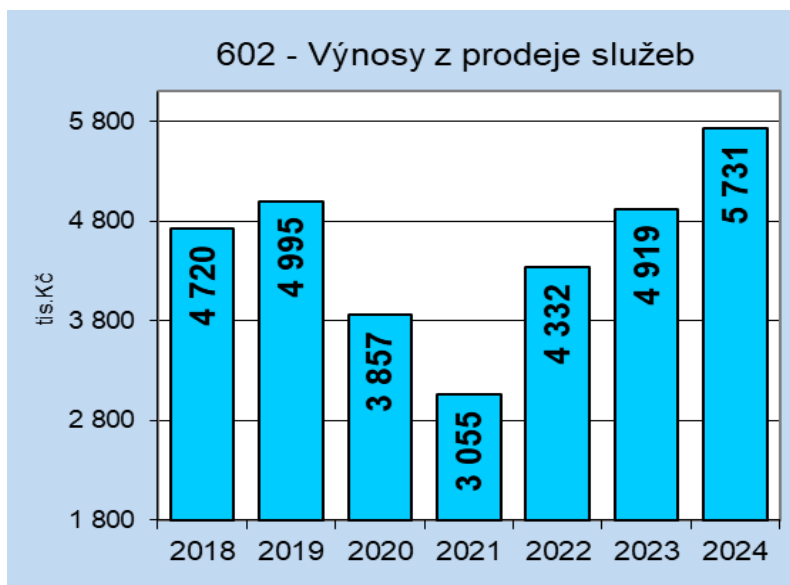
Celkové výnosy ve VČD se v roce 2024 rovněž zhruba vracejí do hodnot dlouhodobého trendu, který (od roku 2017) činí 6,64 % což je zřejmé z následujícího grafu.



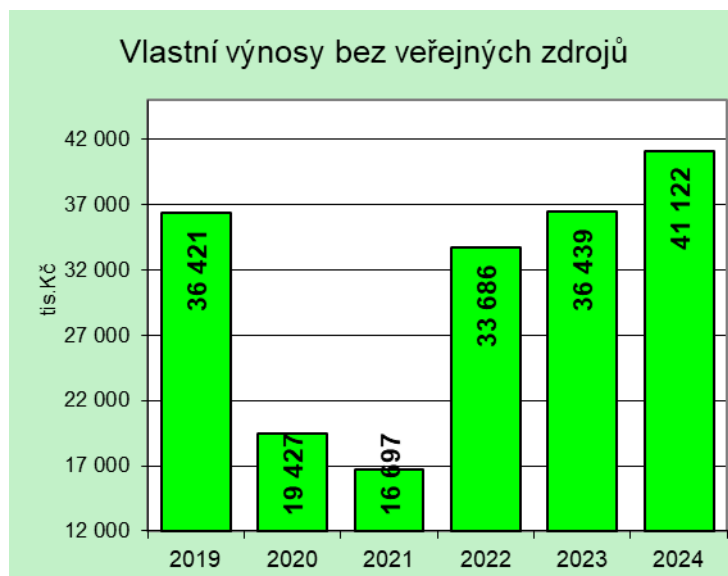
Pokles návštěvnosti způsobený pandemií se podařilo zcela vyrovnávat. Znamenalo to velké úsilí obchodního oddělení i zachování zvýšené intenzity představení. Výnosy za **prodeje vlastních výrobků** (vstupenek) tak dlouhodobě navazují na výsledky let 2018 a 2019 (viz následující graf).



U prodeje služeb v hlavní i doplňkové činnosti došlo rovněž k dorovnání dlouhodobého trendu s roky 2018 a 2019 (viz graf).



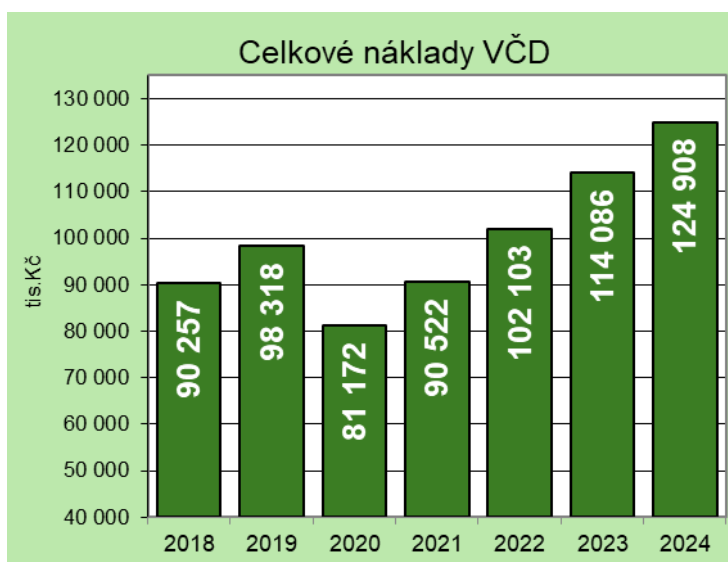
Vlastní výnosy (bez veřejných zdrojů) jen potvrzují intenzivní činnost v průběhu celé sezóny a výrazný podíl výnosů z vlastní činnosti na financování provozu divadla.



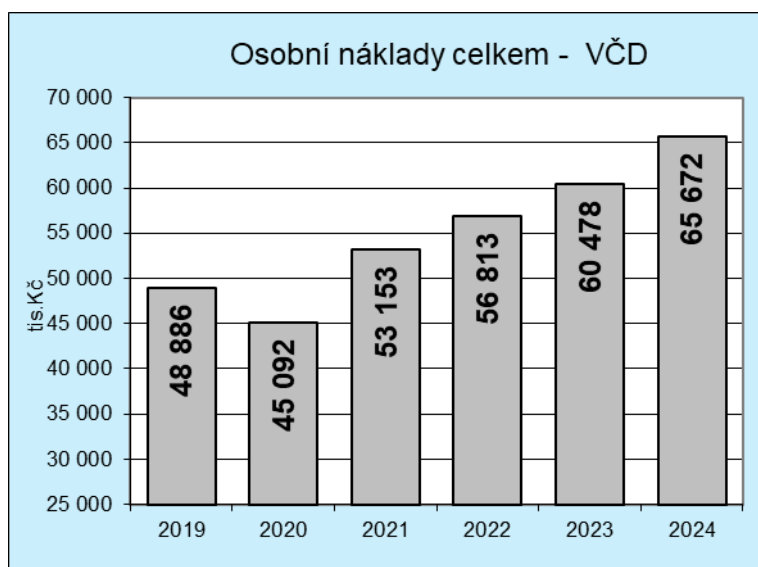
4. Náklady

V nákladové oblasti jsou pro hlavní činnost rozhodující jednoznačně **osobní náklady** (včetně pojištění), dále pak náklady na nakupované **služby a spotřebovaný materiál**. V doplňkové činnosti jsou to pak především služby a materiálové náklady.

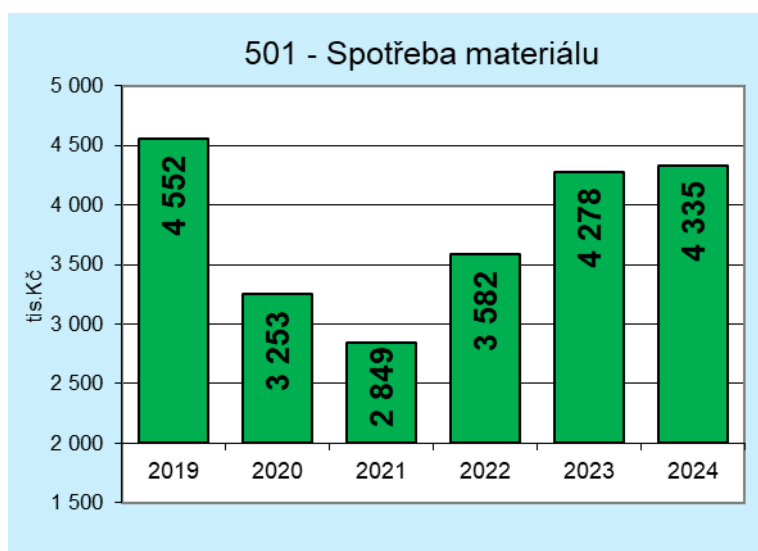
Vývoj celkových nákladů VČD je znázorněn v následujícím grafu. Z grafu je zřejmý nárůst **nákladů** v roce 2024 do úrovně dlouhodobého trendu, který je od roku 2018 ve výši 6,40 %.



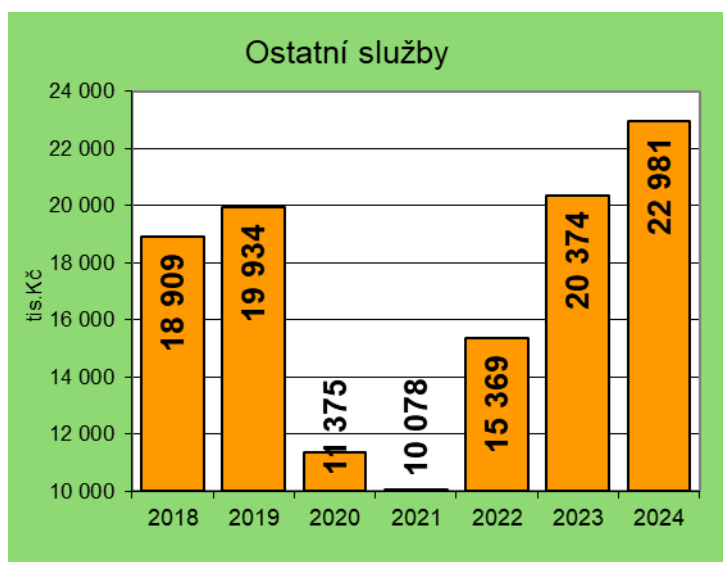
Celkové **osobní náklady** jsou největší nákladovou položkou a jejich vývoj je uveden v následujícím grafu. V roce 2024 rovněž dochází k dorovnání nákladů do dlouhodobého trendu, který je od roku 2018 ve výši 6,86 %.



Náklady na materiál jsou ovlivňovány náročností jednotlivých inscenací na použitý materiál a jeho cenu, a to jak na vlastní inscenace, tak i na inscenace vyráběné pro jiná divadla. Vývoj od roku 2019 je uveden v následujícím grafu.



Po letech 2020 a 2021 ovlivněných koronavirovou pandemií se i náklady na služby v roce 2023 a 2024 postupně vrátily do úrovně předchozích hodnot viz graf.

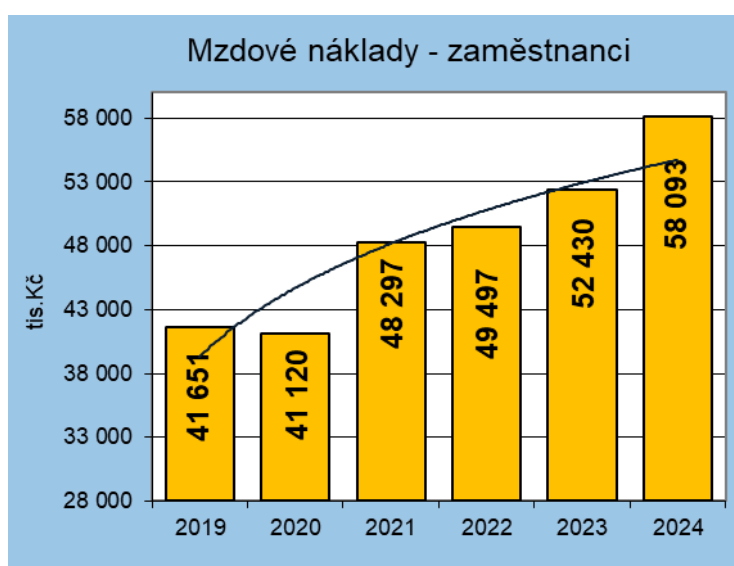


5. Mzdové prostředky

Mzdové náklady zůstávají nadále **největší nákladovou položkou** a současně nejcitlivějším nástrojem pro stabilitu činnosti VČD.

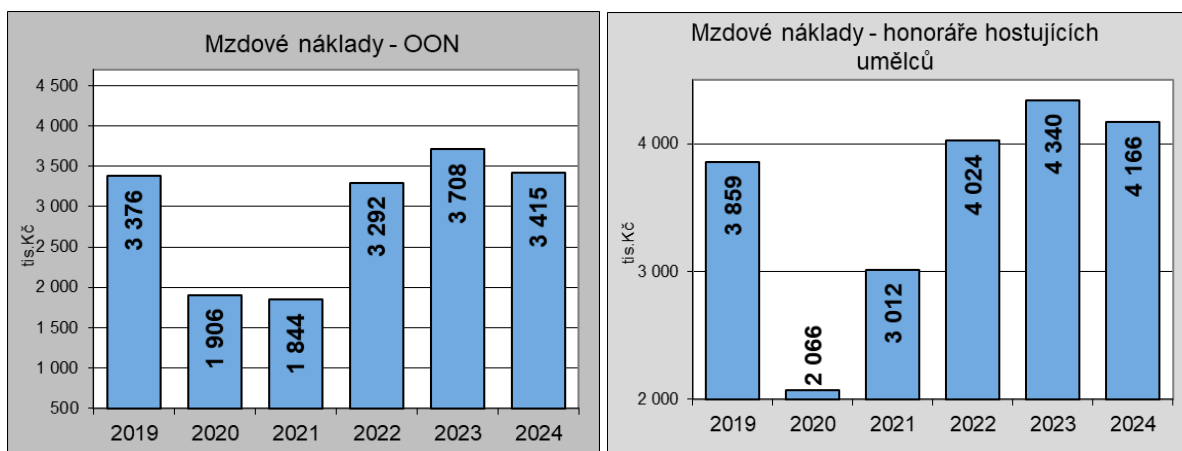
V roce 2024 došlo k meziročnímu nárůstu o 5 636 tis. Kč, což je nárůst o **10,80 %**. V roce 2023 byl meziroční nárůst pouze 5,92 % a dlouhodobě od roku 2019 je průměrný meziroční nárůst **7,89 %**. Nárůst průměrných mezd v ČR za rok 2024 není statisticky znám, ale dlouhodobě se pohybuje meziročně okolo **7,5 %**.

Nárůst byl částečně ovlivněn legislativní změnou v oblasti dohod o provedení práce (OON), kdy byla zrušena řada dohod a provedené práce jsou kompenzovány formou odměn a lze ho odhadnout na cca 400 tis. Kč. (Došlo tak k poklesu výdajů na OON viz. níže)



Náklady na OON oproti roku 2023 poklesly o 7,9 % především z důvodu zrušení řady dohod v důsledku legislativních změn.

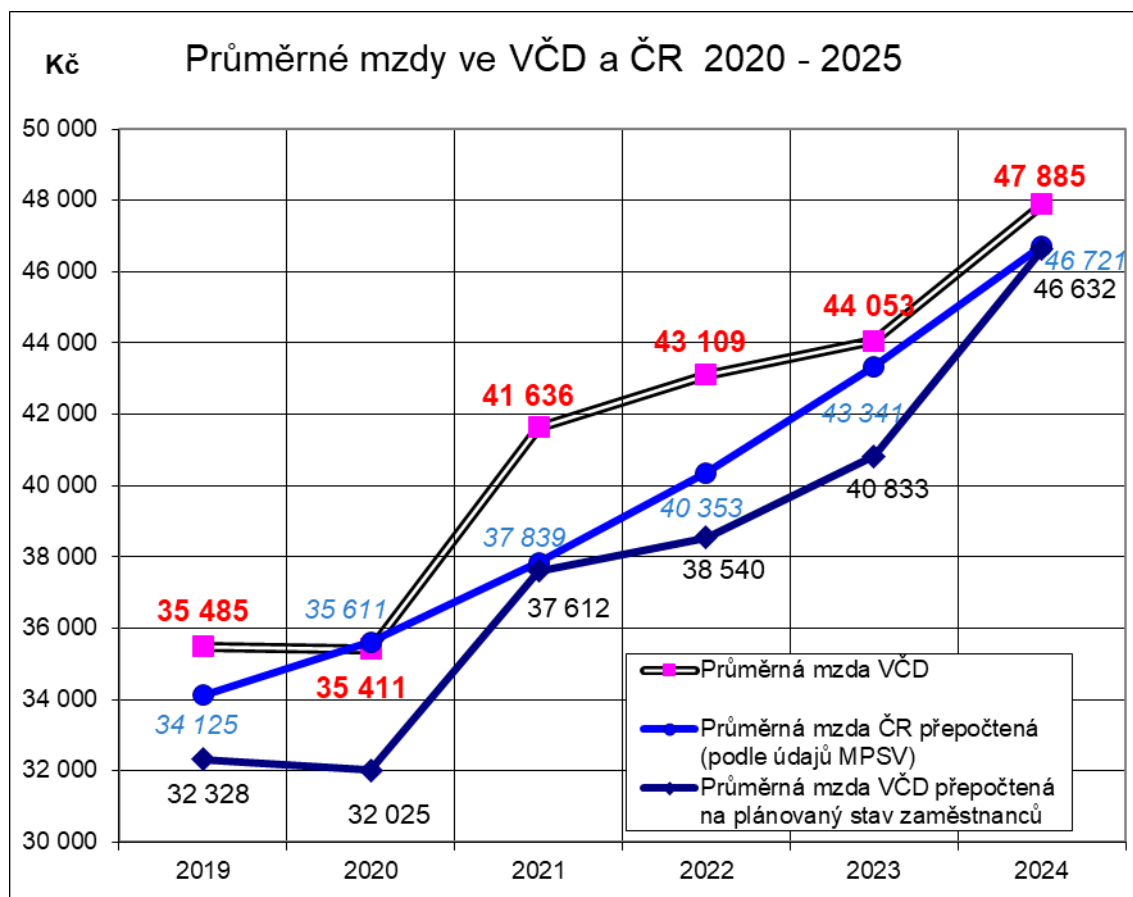
U honorářů se do poklesu v roce 2024 o 4,0 % promítl především trend, fakturovat honoráře umělců jako umělecké služby (viz grafy).



Zvýšení mzdových nákladů znamená i **zvýšení průměrné mzdy v roce 2024 ve VČD na 47 885,- Kč**. Ve srovnání s rokem 2023 došlo k nárůstu o **8,69 %**.

V přepočtu **na plánovaný stav zaměstnanců** se průměrná mzda dostává k **celostátnímu průměru**, jak je zřejmé z grafu.

(rok 2024 v ČR dle prognózy MPSV navýšení o 7,8 % oproti roku 2023)



Limit mzdových prostředků byl pro rok 2024 stanoven rozpočtem ve výši 58 100 000,- Kč a **bylo čerpáno 58 093 053,- Kč**, jak je uvedeno v následující tabulce.

Čerpání mzdových prostředků ve vztahu k limitu	Kč
Mzdové prostředky 2024 – skutečné čerpání	58 093 053
Limit mzdových prostředků pro rok 2024	58 100 000
Čerpání limitu	0,0001 %
Nedočerpání limitu	6 947

Mzdový limit nebyl přečerpán.

6. Pohledávky a závazky

Pohledávky za odběratele ke dni 1. 1. 2024 činily celkem **905 571,- Kč**. Ke dni 31. 12. 2024 byl stav pohledávek celkem **204 709,- Kč**. Po lhůtě splatnosti do 30 dnů činily 12 066,- Kč, od 31 do 60 dnů činily 15 318,- Kč a po více než 180 dní činily 7 389,- Kč. Problémová pohledávka za KVART Production s.r.o., ve výši 284 000,- Kč za pronájem jevištní výpravy muzikálu SHREK byla v roce uhrazena na základě rozhodnutí soudu.

Krátkodobé závazky ke dni 31. 12. 2024 za dodavateli činí **677 078,56 Kč** a **všechny jsou ve lhůtě splatnosti**.

7. Použití fondů

Konečný stav k 31. 12. 2024	
Zjednodušený inventurní soupis - 2024	
Fond dlouhodobého majetku:	č. účtu: 401
Počáteční stav k 1. 1. 2024	9 634 822,48 Kč
Nákup DHM:	1 373 240,00 Kč
Odpisy DHM:	- 1 312 430,00 Kč
Čerpání fondu investic - točna	- 341 767,26 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2024	9 353 865,22 Kč
Fond odměn:	č. účtu: 411
Počáteční stav k 1. 1. 2024	2 408 541,21 Kč
rozdělení hosp. výsl.	39 000,00 Kč
čerpání z fondu	0,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2024	2 447 541,21 Kč
Fond kulturních a soc. potřeb:	č. účtu: 412
Počáteční stav k 1. 1. 2024	186 203,41 Kč
Tvorba - stravování:	290 465,25 Kč
Tvorba - produkty na stáří:	290 465,28 Kč
Dary:	- Kč
Příspěvek na stravování:	- 376 920,00 Kč
Čerpání - produkty na stáří:	- 110 860,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2024	279 353,94 Kč
Fond rezervní z HV:	č. účtu: 413
Počáteční stav k 1. 1. 2024	1 073 177,78 Kč
rozdělení hosp. výsledku	158 125,31 Kč
posílení fondu investic	
čerpání z fondu	0,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2024	1 231 303,09 Kč
Fond rezervní z ost.titulů:	č. účtu: 414
Počáteční stav k 1. 1. 2024	- Kč
tvorba	299 300,00 Kč
čerpání	- 299 300,00 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2024	- Kč
Fond reprodukce majetku:	č. účtu: 416
Počáteční stav k 1. 1. 2024	6 241 847,93 Kč
Odpisy:	1 312 430,00 Kč
posílení fondu investic	
čerpání	- 1 031 472,74 Kč
Konečný stav k 31. 12. 2024	6 522 805,19 Kč
Neuhrazená ztráta z min.let:	č. účtu: 432
Počáteční stav k 1. 1. 2024	0 Kč

8. Veřejné zakázky malého rozsahu

V roce 2024 byla realizována veřejná zakázka na koupi Skříňového užitkového vozidla VW CRAFTER dlouhý rozvor, 3,5 t, 2,0 TDI, 103 kW za nákupní cenu 820 495,86 Kč bez DPH (zařazen do majetku v pořizovací ceně 970 400,- Kč). Doklady o veřejné zakázce jsou uloženy ve spisovně VČD.

VI. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

V hospodářském výsledku roku 2024 vykazuje Východočeské divadlo Pardubice ztrátu z hlavní činnosti - **13 311,91 Kč** a zlepšený hospodářský výsledek v doplňkové činnosti ve výši **282 535,80 Kč**. Celkem tedy zlepšený hospodářský výsledek ve výši **268 223,89 Kč**.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Vedení VČD navrhuje přidělit část do fondu odměn (max. 20 %) a zbytek do rezervního fondu.

Zlepšený hospodářský výsledek 2024	268 223,89 Kč
Příděl do rezervního fondu	214 623,89 Kč
Příděl do fondu odměn (max. 20 %)	53 600 Kč
Zůstatek hospodářského výsledku (ztráty)	0 Kč

VII. ZÁVĚR

Rok 2024 byl z hlediska hospodaření divadla druhým rokem návratu do dlouhodobého trendu přerušného koronavirovou pandemií.

Celkové výnosy v roce 2024 se dostávají dynamicky na úroveň dlouhodobého trendu.

Vlastní výnosy výrazně přesáhly úroveň roku 2019.

Celkové náklady v roce 2024 udržují úroveň dlouhodobého trendu.

- * -